

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A
VÝROČNEJ SPRÁVE
A
VÝROČNÁ SPRÁVA**

za obdobie od 01.01.2021 – 31.12.2021

spoločnosti s ručením obmedzeným

**GTH catering s.r.o.
Bratislava**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníka a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným
GTH catering s.r.o. Bratislava

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GTH catering s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

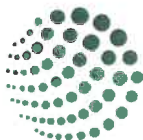
Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.



Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

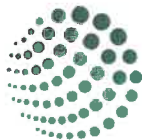
Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.



Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 2. mája 2022

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Moskovská 13
811 08 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269



Zodpovedný audítor
Ing. Erik Marek
Licencia SKAU č. 866



Výročná správa spoločnosti
za obdobie 1.1.2021 – 31.12.2021



Obsah

1. Profil spoločnosti	2
1.1. Základné informácie	2
1.2. História spoločnosti	3
1.3. Riadiace orgány spoločnosti	3
2. Súvaha	4
3. Výkaz ziskov a strát	5
4. Finančné ukazovatele	5
5. Personálna politika	6
6. Environmentálna politika	6
7. Opis rizík	6
8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti	6
9. Udalosti po skončení účtovného obdobia	7
10. Výskum a vývoj	7
11. Vlastné akcie a obchodné podiely	7
12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia	7
13. Organizačné zložky v zahraničí	7

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť GTH catering, s.r.o. poskytuje na slovenskom trhu služby ako v oblasti stravovania, tak aj v oblasti facility managementu. Spoločnosť má vďaka lokalizácii svojich klientov celorepublikovú pôsobnosť a svoje služby poskytuje najmä v segmentu priemyslu, ale tiež v administratíve. Poskytované služby v oblasti facility managementu sú orientované najmä na „soft“ služby – ako je upratovanie, prevádzka recepcie či iné administratívne služby. Stravovacie služby štandardne zahŕňujú služby spojené so stravovaním zamestnancov jednotlivých klientov, služby spojené s prevádzkou firemných kantín či zabezpečením doplnkového predaja tovaru a vlastných výrobkov v rámci firemných reštaurácií, služby spojené so zaistením cateringových služieb pre individuálne objednávky či VIP servis a v neposlednom rade tiež služby spojené s prevádzkou výdajných a predajných automatov na jednorazovú chladenú stravu, mrazenú stravu, teplých i studených nápojov či ostatného tovaru určeného pre rýchle občerstvenie.

1.1. Základné informácie

Obchodné meno:	GTH catering s.r.o.
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO:	35 728 434
DIČ:	2020268360
Sídlo:	Vajnorská 100/B, 831 04 Bratislava
Základné imanie:	5 485 860 EUR
Hlavné činnosti:	poskytovanie služieb verejného a závodného stravovania

Spoločnosť má v Obchodnom registri zapísané nasledovné **predmety činnosti**:

- a) kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- b) kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- c) sprostredkovateľská činnosť
- d) pohostinská činnosť
- e) verejné stravovanie, závodné stravovanie
- f) ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
- g) čistiace a upratovacie práce s výnimkou deratizácie, dezinfekcie a dezinfekcie
- h) pranie bielizne
- i) údržba verejnej zelene, parkov a záhrad
- j) reklamná a propagačná činnosť
- k) prieskum trhu
- l) podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

- m) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- n) sťahovacie služby
- o) správa bytového/nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu
- p) prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- q) prenájom hnutel'ných vecí
- r) administratívne služby
- s) podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom

1.2. História spoločnosti

Pôvodná spoločnosť Sodexo s.r.o. sa k dátumu 11.3.2020, prostredníctvom akvizície 100% podielu, stala súčasťou Skupiny GTH multicatering, ktorá má svoje korene v Českej republike. Po prevzatí 100% podielu došlo ku dňu 26.5.2020 k premenovaniu spoločnosti a od tohto dňa spoločnosť používa názov GTH catering s.r.o.. Zmena mena spoločnosti bola riadne zapísaná do obchodného registra.

K dňu 31.12.2021 bola v Obchodnom registre zapísaná fúza medzi spoločnosťou GTH catering s.r.o. a sesterskou spoločnosťou Multi-catering SK s.r.o., so sídlom Michalská 7, 811 01 Bratislava – Staré Mesto, DIČ: SK2023270799, IČO: 46182284 s rozhodným dňom fúzy 1.1.2021. Spoločnosť GTH catering s.r.o. je nástupníckou organizáciou.

Skupina GTH multicatering je výlučne česká Skupina, s materskou spoločnosťou GTH catering a.s., so sídlom v Českej republike. Spoločnosť GTH catering s.r.o. je 100 % dcérskou spoločnosťou GTH catering a.s. Ďalšími spoločnosťami v Skupine GTH multicatering sú MULTI catering s.r.o. a GTH catering zariadenie školského stravovania s.r.o., ktoré pôsobi výhradne na trhu v Českej republike.

1.3. Riadiace orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je:

- Ing. Daria Choděrová – Zlenická 1247/64 a, 104 00 Praha, Česká republika
- **konateľ**
- Ing. Tomáš Hubka - Vodochody 56, 411 84 Staškov – Vodochody, Česká republika
- **konateľ**

2. Súvaha

Tabuľka 1: Zjednodušená súvaha

V EUR	K 31.12.2021	K 31.12.2020
Spolu majetok	1 837 636	2 085 909
Neobežný majetok	364 634	468 174
Dlhodobý nehmotný majetok	51 431	57 198
Dlhodobý hmotný majetok	313 203	410 976
Obežný majetok	1 465 667	1 583 973
Zásoby	53 433	85 858
Pohľadávky	1 074 763	1 131 300
Finančné účty	337 471	366 815
Časové rozlíšenie	31 057	33 762
Spolu vlastné imanie a záväzky	1 837 636	2 085 909
Vlastné imanie	1 062 185	1 009 775
Základné imanie	5 485 860	5 485 860
Ostatné kapitálové fondy	1 489 500	1 489 500
Zákonný rezervný fond	98 586	98 586
VH minulých rokov	-6 081 655	-6 049 383
VH za účtovné obdobie	69 894	-14 788
Záväzky	798 393	1 066 389
Rezervy	94 069	152 137
Dlhodobé záväzky	56 244	50 936
Krátkodobé záväzky	648 079	863 316
Bankové úvery	0	0
Časové rozlíšenie	780	9 745

Najväčšou zložkou majetku spoločnosti sú krátkodobé **pohľadávky** z obchodného styku, čo je pre spoločnosť poskytujúcu služby obvyklé.

3. Výkaz ziskov a strát

Tabuľka 2: Zjednodušený výkaz ziskov a strát

V EUR	2021	1.9.2020 - 31.12.2020
Tržby z predaja služieb	1 405 400	470 832
Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 937 678	1 347 984
Tržby z predaja tovaru	374 568	305 838
Tržby predaja majetku a materiálu	9 691	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	378 726	115 486
Náklady na predaný tovar	328 812	248 882
Náklady na spotrebu materiálu	1 309 171	604 118
Náklady na služby	736 795	267 579
Osobné náklady	2 450 174	1 049 693
Náklady na dane a poplatky	7 288	4 283
Zostatková cena predaného majetku	5 243	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	20 970	2 953
Náklady na finančnú činnosť	25 506	6 249

4. Finančné ukazovatele

Finančné ukazovatele		2021	9-12/2020
Ukazovatele likvidity	Okamžitá (1. stupeň)	0,52	0,42
	Bežná (2. stupeň)	2,18	1,74
	Celková (3. stupeň)	2,26	1,83
Ukazovatele rentability	Rentabilita tržieb	0,01	-0,01
	Rentabilita vlastného imania	0,07	-0,01
	Rentabilita celkového kapitálu	0,04	-0,01
Ukazovatele zadlženosti	Koeficient zadlženosti	2,33	1,96
Ukazovatele aktivity	Obrat celkového majetku	2,54	1,02

5. Personálna politika

Spoločnosť mala v období od 1.1.2021 do 31.12.2021 v priemere 157 zamestnancov. Spoločnosť pri zamestnávaní dodržiava a v budúcnosti bude dodržiavať všetky príslušné legislatívne predpisy platné v SR.

6. Environmentálna politika

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

7. Opis rizík

Spoločnosť sa v sledovanom období musela vyrovnávať s obmedzeniami a opatreniami súvisiacimi s pandémiou COVID-19. Vďaka vládnym opatreniam, špecifickým požiadavkám jednotlivých klientov a lokálnym obmedzeniam súvisiacim s karanténou či izoláciou, dochádzalo príbežne k obmedzovaniu poskytovaných služieb či naopak najmä v oblasti facility managementu k zavádzaniu nových služieb nad rámec bežného zmluvného vzťahu. Najviac postihnutým segmentom z titulu pandémie COVID-19 bol segment administratívy v oblasti stravovacích služieb, kde vďaka obmedzeniam došlo k významnému poklesu objemu poskytovaných služieb.

Vývoj objemu poskytovaných služieb v spoločnosti, vďaka pandémie COVID-19, management vníma ako príležitosť k optimalizácii interných procesov, narovnaní obchodných vzťahov s klientmi, a hlavne vďaka zmene situácie na trhu práce aj ako príležitosť k optimalizácii personálnych nákladov v spoločnosti.

8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Pro bezpečný vývoj cash-flow spoločnosti bola uzatvorená rámcová úverová zmluva, ktorá umožňuje využitie externých zdrojov financovania. V sledovanom období však toto nebolo využité.

Za kľúčové pre nadchádzajúce obdobie management spoločnosti považuje zvládnutie meniacej sa ekonomickej situácie, prípadného poklesu ekonomiky a s tým súvisiacich meniacich sa očakávaní a požiadaviek na poskytované služby ako v rozsahu, tak cene a citlivosti na cenu zo strany konečných zákazníkov.

Spoločnosť chce naďalej pracovať na svojom raste ako v oblasti obratu, tak ziskovosti, ktorá je ovplyvňovaná okrem situácie na trhu práce tiež externými vplyvmi, najmä v oblasti rastu cien surovín a ich dostupnosti.

Spoločnosť GTH catering s.r.o. na čele s managementom naďalej prostredníctvom spolupracujúcich organizácií na strane klientov a tiež samozrejme prostredníctvom svojich interných pravidiel v radách svojich zamestnancov prispieva k zvýšeniu etických hodnôt spoločnosti vedúcim k zvýšeniu spoločenskej zodpovednosti v odbore cateringu v SR.

Pre podporu dobrého mena a image spoločnosti na trhu bude spoločnosť naďalej pracovať na rozvoji svojich zamestnancov, bude dbať na etické hodnoty a zásady definovaných Etickým



kódexom spoločnosti ako vo vzťahoch dodávateľských, tak aj odberateľských, pracovnoprávných a samozrejme aj akcionárskych.

9. Udalosti po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovnej závierky za obdobie 1.1.2021 – 31.12.2021.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

10. Výskum a vývoj

Spoločnosť v období 1.1.2021 – 31.12.2021 nevynaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

11. Vlastné akcie a obchodné podiely

Spoločnosť v období 1.1.2021 – 31.12.2021 nenadobudla ani nebola vlastníkom vlastných akcií, obchodných podielov, dočasných listov, ani akcií, obchodných podielov, dočasných listov materskej účtovnej jednotky.

12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie zisku za rok končiaci sa 31. decembrom 2021.

13. Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.



Ing. Daria Choděrová
Konateľ spoločnosti,

V Prahe, dňa 12.04.2022

Prílohy:

Správa audítora

Účtovná uzávierka za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 2 6 8 3 6 0	X riadna	malá	od 1 2 0 2 1
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 1
3 5 7 2 8 4 3 4	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 9 2 0 2 0
5 6 . 2 9 . 0			do 1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G T H c a t e r i n g s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V A J N O R S K Á

Číslo

1 0 0 / B

PSČ

Obec

8 3 1 0 4 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 0 7 3 0 8 5 1 4 3 3

E-mailová adresa

E V A . P E C H L A T O V A @ G T H C A T E R I N G . C Z

Zostavená dňa:

1 2 . 0 4 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 2 6 4 7 6 7 1 4 0 3 4 0 9	1 8 6 1 3 5 8		2 0 8 5 9 0 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 7 4 6 3 6 3 1 3 8 1 7 2 9	3 6 4 6 3 4		4 6 8 1 7 4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 5 8 4 1 4 2 0 6 9 8 3	5 1 4 3 1		5 7 1 9 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 5 8 4 1 4 2 0 6 9 8 3	5 1 4 3 1		1 6 9 9 4
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				4 0 2 0 4
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 4 8 7 9 4 9 1 1 7 4 7 4 6	3 1 3 2 0 3		4 1 0 9 7 6
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	9 1 9 9 8 5 6 3 3 1	3 5 6 6 7		1 2 4 9 0
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 3 9 5 4 3 6 1 1 1 8 4 1 5	2 7 7 0 2 1		3 9 7 4 5 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 1 5 0	5 1 5	1 0 2 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 8 3 6 0

IČO 3 5 7 2 8 4 3 4



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 8 7 3 4 7	1 4 6 5 6 6 7	
			2 1 6 8 0		1 5 8 3 9 7 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 3 4 3 2	5 3 4 3 2	
					8 5 8 5 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 9 2 9 0	2 9 2 9 0	
					3 5 9 5 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 4 1 4 2	2 4 1 4 2	
					4 9 9 0 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 6 2 7 6	3 6 2 7 6	
					3 6 2 7 6
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 6 2 7 6	3 6 2 7 6	
					3 6 2 7 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45		3 6 2 7 6	3 6 2 7 6	3 6 2 7 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		1 0 6 0 1 6 7	1 0 3 8 4 8 7	
				2 1 6 8 0		1 0 9 5 0 2 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		1 0 5 0 2 8 6	1 0 3 6 4 7 3	
				1 3 8 1 3		1 0 1 1 9 8 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 0 5 0 2 8 6 1 3 8 1 3	1 0 3 6 4 7 3	1 0 1 1 9 8 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 5 8 9	1 5 8 9	8 2 6 9 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 2 9 2 7 8 6 7	4 2 5	3 5 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 3 7 4 7 2 0	3 3 7 4 7 2	3 6 6 8 1 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 2 9 1	9 2 9 1	1 2 0 6 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 2 8 1 8 1	3 2 8 1 8 1	3 5 4 7 4 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 1 0 5 7 0	3 1 0 5 7	3 3 7 6 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 2 7 9 5	2 2 7 9 5	2 9 7 4 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	8 2 6 2	8 2 6 2	4 0 2 0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 8 6 1 3 5 8	2 0 8 5 9 0 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 6 2 1 8 5	1 0 0 9 7 7 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 4 8 5 8 6 0	5 4 8 5 8 6 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 4 8 5 8 6 0	5 4 8 5 8 6 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 4 8 9 5 0 0	1 4 8 9 5 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 8 5 8 6	9 8 5 8 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 8 5 8 6	9 8 5 8 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 6 0 8 1 6 5 5	- 6 0 4 9 3 8 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 0 0 0	0
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/ - /429)	99	- 6 0 8 6 6 5 5	- 6 0 4 9 3 8 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 9 8 9 4	- 1 4 7 8 8
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 9 8 3 9 3	1 0 6 6 3 8 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 6 2 4 4	5 0 9 3 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	3 5 0 0	3 5 0 0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	5 2 7 4 4	4 7 4 3 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 4 8 0 7 9	8 6 3 3 1 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 1 2 8 2 4	5 7 4 8 6 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 7 0 8 3 1	1 5 0 0 3 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 4 1 9 9 3	4 2 4 8 3 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 9 8 3 3	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 6 1 4 9	1 3 7 9 9 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 4 7 8 7	8 5 0 7 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 4 4 8 6	6 5 3 7 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 4 0 7 0	1 5 2 1 3 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 7 6 4 8	1 1 2 6 7 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 6 4 2 2	3 9 4 6 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 8 0	9 7 4 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	9 7 4 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	7 8 0	



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 7 1 7 6 4 6	2 1 2 4 6 5 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 1 1 9 4 1 5	2 2 4 4 9 0 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 7 4 5 6 8	3 0 5 8 3 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 9 3 7 6 7 8	1 3 4 7 9 8 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 4 0 5 4 0 0	4 7 0 8 3 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 3 3 5 2	4 7 6 5
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	9 6 9 1	0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 7 8 7 2 6	1 1 5 4 8 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 0 2 4 0 1 5	2 2 5 3 7 8 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 2 8 8 1 2	2 4 8 8 8 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 0 9 1 7 1	6 0 4 1 1 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 3 6 7 9 5	2 6 7 5 7 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 4 5 0 1 7 5	1 0 4 9 6 9 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 7 8 3 0 0 0	7 6 1 1 3 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 0 7 5 2 7	2 6 1 2 2 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 9 6 4 8	2 7 3 3 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	7 2 8 8	4 2 8 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 6 9 6 4 7	5 8 9 3 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 6 9 6 4 7	5 8 9 3 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 2 4 3	0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 0 8 6	1 7 3 4 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 0 9 7 0	2 9 5 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 5 4 0 0	- 8 8 8 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 3 5 6 2 2 0	1 0 0 8 8 4 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	3 4 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	3 3 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	7
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 5 5 0 6	6 2 4 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 7	1 3 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 7	1 3 1
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 9 7 8	2 7 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 4 6 1	5 8 4 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 5 5 0 6	- 5 9 0 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 9 8 9 4	- 1 4 7 8 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 9 8 9 4	- 1 4 7 8 8

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

GTH catering s.r.o. (od 26.05.2020)

Sodexo s.r.o. (do 25.05.2020)

Vajnorská100/B
Bratislava, Nové Mesto 831 04

Spoločnosť Sodexo s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. septembra 1997.(Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel. Sro, vložka č. 15618/B).

Dňa 11.03.2020 došlo k zmene vlastníka spoločnosti, kedy Sodexo SA, Francúzska republika predalo svoj 100% podiel spoločnosti GTH catering a.s., Vyskočilova 1481/4, Praha 4.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- pohostinská činnosť,
- verejné stravovanie, závodné stravovanie,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach,
- čistiace a upratovacie práce s výnimkou deratizácie, dezinfekcie a dezinfekcie,
- pranie bielizne,
- údržba verejnej zelene, parkov a záhrad,
- reklamná a propagačná činnosť,
- prieskum trhu,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sťahovacie služby,
- správa bytového/nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- prenájom hnutelných vecí,
- administratívne služby,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26.04.2021 účtovnú závierku Spoločnosti za účtovné obdobie 1.9.2020 – 31.12.2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GTH catering a.s., Česká republika, Vyskočilova 1481/4, Praha 4, 140 00. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

K 1.1.2021 došlo k fúzii so spoločnosťou Multi-catering SK s.r.o., so sídlom Michalská 7, 811 01 Bratislava – Staré Mesto, DIČ: SK2023270799, IČO: 46182284.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	157	201
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	158	281
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27.08.2020 spoločnosť VGD Slovakia s.r.o. ako audítora na dobu neurčitú.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Ing. Daria Choděrová od 11. marca 2020	Ing. Daria Choděrová od 11. marca 2020 (zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)
	Ing. Tomáš Hubka od 11. marca 2020	Ing. Tomáš Hubka od 11. marca 2020 (zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GTH catering a.s.	5 485 860	100%	100%	0
Spolu	5 485 860	100%	100%	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GTH catering a.s.	5 485 860	100%	100%	0
Spolu	5 485 860	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Manažment spoločnosti vyhodnotil vplyv celosvetovej pandémie COVID-19 na jej ďalšie fungovanie a nepredpokladá, že tieto vplyvy budú mať za dôsledok ukončenie činnosti spoločnosti. Naďalej sa snaží situáciu vyhodnocovať a prijímať, také opatrenia, aby spoločnosť dokázala nepretržite fungovať nasledujúcich 12 mesiacov.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 200 – 2 399 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania. Ostatný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 200 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 200 - 2 399 EUR	2-4	rovnomerne	25-50

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom sa majetok zaradi do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 200 – 1 669 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania.

Ostatný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 200 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
<i>Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí</i>			
PC technika	4	rovnomerne	25
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	rovnomerne	16,7-25
Kabeláž a klimatizačné zariadenia	12	rovnomerne	8,3
Technické zhodnotenie budov	20	rovnomerne	5
Inventár	4-6	rovnomerne	16,7-25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 100 – 1 669 EUR	2	rovnomerne	50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, odmeny pracovníkom, audit, daňového poradcu a ostatné nevyfakturované služby.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Spoločnosť vykazuje dotácie zo štátneho rozpočtu.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou a Národnou bankou Slovenska v deň uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a tovaru z poskytovania služieb a predaja v oblasti spoločného stravovania a taktiež z poskytovania služieb v oblasti facility managementu.

r) Oprava chýb minulých období

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj		Oceniteľné práva		Goodwill	Ostatný DNM		Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
		Softvér								
Prvotné ocenenie										
Stav k 01.01.2021	0	202 487	0	0	0	0	0	40 204	0	242 691
Prírastky	0	55 927	0	0	0	0	0	15 723	0	71 650
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	- 55 927	0	- 55 927
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	258 414	0	0	0	0	0	0	0	258 414
Oprávky										
Stav k 01.01.2021	0	185 494	0	0	0	0	0	0	0	185 494
Prírastky	0	21 490	0	0	0	0	0	0	0	21 490
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	206 983	0	0	0	0	0	0	0	206 983
Opravné položky										
Stav k 01.01.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 01.01.2021	0	16 993	0	0	0	0	0	40 204	0	57 197
Stav k 31.12.2021	0	51 431	0	0	0	0	0	0	0	51 431

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.09.2020	0	195 746	0	0	0	29 919	3 620	229 285
Prírastky	0	138 899	0	0	0	17 080	0	155 979
Úbytky	0	-132 158	0	0	0	-6 795	-3 620	-142 573
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	202 487	0	0	0	40 204	0	242 691
Oprávky								
Stav k 1.09.2020	0	182 579	0	0	0	0	0	182 579
Prírastky	0	133 074	0	0	0	0	0	133 074
Úbytky	0	-130 159	0	0	0	0	0	-130 159
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	185 494	0	0	0	0	0	185 494
Opravné položky								
Stav k 1.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2020	0	13 167	0	0	0	29 919	3 620	46 706
Stav k 31.12.2020	0	16 993	0	0	0	40 204	0	57 197

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2021	0	53 784	1 417 131	0	0	0	1 028	0	1 471 943
Prírastky	0	38 214	20 017	0	0	0	57 717	0	115 948
Úbytky	0	0	-41 712	0	0	0	-58 230	0	-99 942
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	91 998	1 395 436	0	0	0	515	0	1 487 949
Oprávky									
Stav k 01.01.2021	0	41 294	1 019 673	0	0	0	0	0	1 060 967
Prírastky	0	15 037	140 452	0	0	0	0	0	155 489
Úbytky	0	0	-41 712	0	0	0	0	0	-41 712
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	56 331	1 118 415	0	0	0	0	0	1 174 746
Opravné položky									
Stav k 01.01.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2021	0	12 490	397 458	0	0	0	1 028	0	410 976
Stav k 31.12.2021	0	35 666	277 021	0	0	0	515	0	313 202

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.09.2020	0	53 784	1 428 878	0	0	0	13 223	0	1 495 885
Prírastky	0	0	98 491	0	0	0	9 089	432	108 012
Úbytky	0	0	-110 238	0	0	0	-21 284	-432	-131 954
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	53 784	1 417 131	0	0	0	1 028	0	1 471 943
Oprávky									
Stav k 1.09.2020	0	36 752	1 001 027	0	0	0	0	0	1 037 779
Prírastky	0	0	105 043	0	0	0	0	0	105 043
Úbytky	0	4 542	-86 397	0	0	0	0	0	-81 855
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	41 294	1 019 673	0	0	0	0	0	1 060 967
Opravné položky									
Stav k 1.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2020	0	17 032	427 851	0	0	0	13 223	0	458 106
Stav k 31.12.2020	0	12 490	397 458	0	0	0	1 028	0	410 976

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 400.000,- EUR.
(2020: 400.000,- EUR).

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila žiadnu opravnú položku k zásobám. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 40.000,- EUR (2020: 40.000,- EUR).

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 01.01.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2021
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	17 899	0	-4 086	0	13 813
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	17 899	0	-4 086	0	13 813
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 867	0	0	0	7 867
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	7 867	0	0	0	7 867
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 766	0	0	0	21 680

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.9.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2020
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odlícená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	296	17 603	0	0	17 899
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	296	17 603	0	0	17 899
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 805	0	938	0	7 867
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	8 805	0	938	0	7 867
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 101	17 603	938	0	25 766

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	845 477	204 809	1 050 286
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	845 477	204 809	1 050 286
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	9 881	0	9 881
Daňové pohľadávky a dotácie	1 589	0	1 589
Iné pohľadávky	8 292	0	8 292
Krátkodobé pohľadávky spolu	855 358	204 809	1 060 167

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	900 015	129 865	1 029 880
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	900 015	129 865	1 029 880
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	90 910	0	90 910
Daňové pohľadávky a dotácie	82 693	0	82 693
Iné pohľadávky	8 217	0	8 217
Krátkodobé pohľadávky spolu	990 925	129 865	1 120 790

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti V bod 6.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pokladnica, ceniny	9 291	12 066
Bežné bankové účty	326 642	352 622
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	1 539	2 126
Spolu	337 472	366 815

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 795	29 742
nájomné, poistenie	21 845	23 206
ostatné služby	950	6 536
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 262	4 020
dodávateľské bonusy	7 051	3 370
Spolu	31 057	33 762

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti X bod 1.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	9-12/20
Začiatkový stav sociálneho fondu	47 436	43 756
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 482	3 680
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 482	3 680
Čerpanie sociálneho fondu	3 174	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	52 744	47 436

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	56 244	0	0	56 244
Dlhodobo prijaté preddavky	0	3 500	0	0	3 500
Závazky zo sociálneho fondu	0	52 744	0	0	52 744
Dlhodobé záväzky spolu	0	56 244	0	0	56 244
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	389 158	23 666	412 824
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	170 831	0	170 831
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	218 327	23 666	241 993
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	235 255	0	235 255
Závazky voči zamestnancom	0	0	106 149	0	106 149
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	64 787	0	64 787
Daňové záväzky a dotácie	0	0	44 486	0	44 486
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	19 833	0	19 833
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	624 413	23 666	648 079

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	50 936	0	0	50 936
Dlhodobo prijaté preddavky	0	3 500	0	0	3 500
Závazky zo sociálneho fondu	0	47 436	0	0	47 436
Dlhodobé záväzky spolu	0	50 936	0	0	50 936

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	277 332	297 536	574 868
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	74 837	75 194	150 031
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	202 495	222 342	424 837
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	288 448	0	288 448
Záväzky voči zamestnancom	0	0	137 996	0	137 996
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	85 078	0	85 078
Daňové záväzky a dotácie	0	0	65 374	0	65 374
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	565 780	297 536	863 316

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 137	429 884	487 952	0	94 070
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	112 677	67 648	112 677	0	67 648
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	112 677	67 648	112 677	0	67 648
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	39 460	362 236	375 275	0	26 422
Nevyfakturované služby	29 970	354 861	365 785	0	19 047
Audít a daňový poradca	9 490	7 375	9 490	0	7 375
Odmeny pracovníkov	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyužívaný majetok	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	152 137	429 884	487 952	0	94 070

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.09.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	184 579	244 162	276 604	0	152 137
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	109 653	112 677	109 653	0	112 677
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	109 653	112 677	109 653	0	112 677
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	74 926	131 485	166 951	0	39 460
Nevyfakturované služby	69 976	122 985	162 991	0	29 970
Audít a daňový poradca	4 950	8 500	3 960	0	9 490
Odmeny pracovníkov	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyužívaný majetok	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	184 579	244 162	276 604	0	152 137

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok v %	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
			k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery, z toho:			0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:			0	0	0	0
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR	1,50%	0	0	0	0

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	9 745
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	780	0
korekcia stravných lístkov	780	9 745
Spolu	780	9 745

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	9-12/2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	4 717 646	2 124 654
Tržby za vlastné výrobky	2 937 678	1 347 984
Tržby z predaja služieb	1 405 400	470 832
Tržby za tovar	374 568	305 838
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	4 717 646	2 124 654

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Tovar		Vlastné výrobky		Služby		Spolu	
	2021	9-12/ 2020	2021	9-12/ 2020	2021	9-12/ 2020	2021	9-12/ 2020
Slovensko	374 568	305 838	2 937 678	1 347 984	1 405 400	470 832	4 717 646	2 124 654
Spolu	374 568	305 838	2 937 678	1 347 984	1 405 400	470 832	4 717 646	2 124 654

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	9-12/2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	13 352	4 765
Aktivácia nákladov závodného stravovania	13 352	4 765
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	388 417	115 486
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	9 691	0
Prefakturácia technickej asistencie	0	0
Prefakturácia nákladov SDX ČR	0	0
Ostatné	378 726	115 486
Finančné výnosy, z toho:	0	345
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>338</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	338
<i>Ostatné položky finančných výnosov:</i>	<i>0</i>	<i>7</i>

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	9-12/2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	736 795	267 579
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 763</i>	<i>7 160</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 883	3 700
daňové poradenstvo	2 880	3 460
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>722 032</i>	<i>260 419</i>
Opravy	11 307	3 482
Ubytovanie a cestovné	9 047	3 052
Nájomné	75 924	20 045
Telefóny, internet	9 177	4 096
Prenájom áut	46 130	16 621
Prenájmy	23 682	0
Rozvoz jedál	31 369	10 940
Služby spojené s nájomom	0	0
Externá doprava	0	0
Právne služby	3 628	1 310
Poštovné	18 453	6 166
Ekonomické a iné poradenstvo	3 530	0
Odvoz odpadu	15 348	5 848
Náklady na reprezentáciu	1 409	634
Provízia za stravné lístky	7 639	5 637
Tlač stravných lístkov	0	0
Reklama, inzercia	5 134	281
Deratizácia	8 981	4 732
Školenie	246	0
Ostatné služby FM	94 990	42 929
Preklady	0	0
Pranie	1 012	551
Prenájom IT techniky	138	13
Učni	0	0
Upratovanie	15 488	4 208
Ostatné	339 400	130 545
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 127	20 301
Zmluvné pokuty	121	19
Pokuty	855	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 243	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-4 086	17 348
Poistenie	4 383	1 476
Servisné poplatky	0	0
Intercompany - ostatné	0	0
Ostatné	15 611	1 458
Finančné náklady, z toho:	25 506	6 249
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 978</i>	<i>271</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 978	271
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 528</i>	<i>5 978</i>
Úroky	67	131
Bankové poplatky	9 461	5 847
Manká a škody na finančnom majetku	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	9-12/2020
Osobné náklady, z toho:	2 450 175	1 049 694
Mzdy	1 783 000	761 130
Ostatné náklady na závislú činnosť	2 038	769
Sociálne poistenie	438 986	187 529
Zdravotné poistenie	166 503	72 928
Sociálne náklady - tvorba sociálneho fondu	8 482	3 680
Sociálne náklady - stravovanie zamestnancov	38 103	16 102
Sociálne náklady – odstupné a odchodné	13 063	7 555

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	429 042	0	63 040	492 082
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	24 890	0	-6 062	18 828
Rezervy	39 460	0	-13 038	26 422
Iné dočasné rozdiely	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	1 087 179	0	-512 841	574 338
Ostatné	125 980	0	-111 265	14 715
Celkom	1 706 551	0	-580 166	1 126 385
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%			21%
Iný dočasný rozdiel	0			0
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	358 376			236 541
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0			0
Odložený daňový záväzok	0			0

Spoločnosť mala k 31. decembru 2021 daňové straty vo výške 574 338 EUR (k 31. decembru 2020 1 087 179 EUR), ktoré môžu byť použité až do roku 2025 (k 31. decembru 2020 až do roku 2024). Vzhľadom k neistote ich uplatnenia, Spoločnosť nevykázala možnú daňovú pohľadávku z daňových strát k 31. decembru 2021. Spoločnosť tiež nevykázala odloženú daňovú pohľadávku ani z ostatných položiek, pretože jej uplatnenie v budúcnosti nie je pravdepodobné.

Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2021			31.12.2020		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho teoretická daň 21 %	69 894	14 678	21,00 %	-14 788	-3 106	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	476 871	100 143	143,28 %	204 856	43 020	-290,90 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-523 107	-109 853	-157,17 %	-188 109	-39 503	267,12 %
Umorenie daňovej straty	-23 658	-4 968	-7,11 %	-1 958	-411	2,78 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Splatná daň z úrokov a licencia						
Celková vykázaná daň		0	0,00 %		0	0,00 %

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike v roku 2021 a 2020 bola 21 %.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	574 338	1 087 179
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť žaluje bývalá zamestnankyňa za neplatnosť výpovede. V tomto štádiu sporu je obtiažne odhadnúť jeho výsledok. Domnievame sa však, že výpoveď by mal súd posúdiť ako platnú a žalobu zamietnuť. V opačnom prípade však hrozia finančné nároky titulom nároku na náhradu mzdy v zmysle platných právnych predpisov, a to v rozmedzí 12 až 36 priemerných mesačných zárobkov žalujúcej zamestnankyne.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne významné položky ostatných finančných povinností, ktoré nie sú vykázané v účtovných výkazoch.

VII. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

VIII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	9-12/2020
Nákup služieb	GTH catering a.s. (CZ)	170 831	74 737

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Záväzky z obchodného styku	GTH catering a.s. (CZ)	170 831	150 031
Pohľadávky z obchodného styku	GTH catering a.s. (CZ)	0	0
Prijatá pôžička	GTH catering a.s. (CZ)	19 833	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

IX. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

X. PREHLÁD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

V dôsledku fúzie došlo k navýšeniu neuhradených strát minulých rokov o čiastku 22.484 EUR a nerozdeleného zisku minulých rokov o čiastku 5.000 EUR.

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 01.01.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	5 485 860	0	0	0	5 485 860
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 489 500	0	0	0	1 489 500
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	98 586	0	0	0	98 586
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	5 000	0	0	5 000
Neuhradená strata minulých rokov	- 6 049 383	-22 484	0	-14 788	- 6 086 655
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 14 788	69 894	0	14 788	69 894
Vlastné imanie spolu	1 009 775	52 410	0	0	1 062 185

Položka vlastného imania	Stav k 1.09.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	5 485 860	0	0	0	5 485 860
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 489 500	0	0	0	1 489 500
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	98 586	0	0	0	98 586
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučeni, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 5 416 515	0	0	-632 868	- 6 049 383
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 632 868	-14 788	0	632 868	-14 788
Vlastné imanie spolu	1 024 563	-14 788	0	0	1 009 775

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 9-12/2020

Účtovná strata GTH catering, s.r.o. za rok končiaci 31. decembra 2020 vo výške 14 788 EUR bola prevedená na účet Neuhradená strata min. rokov.

3. Vysporiadanie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie zisku za rok končiaci sa 31. decembrom 2021.

XI. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	9-12/2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	69 894	-14 788
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	169 647	58 933
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	4 086	1 130
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-4 086	17 348
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-6 260	-2 331
Zmena stavu rezerv	-58 067	-32 442
Úrokové náklady (netto)	67	131
Kurzové zisky(-)/straty(+) rozdiel	-15 978	-68
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	4 448	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	6 196	2 189
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	169 948	30 102

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok	80 590	8 631
Úbytok (prírastok) zásob	32 426	6 087
(Úbytok) prírastok záväzkov	-243 764	73 903
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	39 201	118 722

Názov položky	2021	9-12/2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	39 201	118 722
Zaplatené úroky	-67	-131
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	39 134	118 591
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-72 925	-22 550
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 448	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-68 477	-22 550
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-29 344	96 041
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	366 816	270 775
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	337 472	366 816